

# キャッシュ・フロー計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目                | 当年度           | 前年度           | 増 減         |
|--------------------|---------------|---------------|-------------|
| I 事業活動によるキャッシュ・フロー |               |               |             |
| 1. 事業活動収入          |               |               |             |
| (1)基本財産運用収入        | 272,322       | 1,014,515     | △742,193    |
| (2)特定資産運用収入        | 162,057       | 263,147       | △101,090    |
| (3)入会金収入           | 91,060,000    | 96,710,000    | △5,650,000  |
| ①個人会員入会金           | 86,830,000    | 88,530,000    | △1,700,000  |
| ②法人賛助会員入会金         | 0             | 3,240,000     | △3,240,000  |
| ③CFP登録料            | 4,230,000     | 4,940,000     | △710,000    |
| (4)会費収入            | 2,509,130,000 | 2,492,428,000 | 16,702,000  |
| ①個人会員年会費           | 2,327,706,000 | 2,314,816,000 | 12,890,000  |
| ②法人賛助会員年会費         | 16,200,000    | 16,508,000    | △308,000    |
| ③CFP会費             | 165,224,000   | 161,104,000   | 4,120,000   |
| (5)CFP試験事業収入       | 137,284,200   | 135,496,800   | 1,787,400   |
| (6)FP技能検定事業収入      | 943,856,540   | 807,641,628   | 136,214,912 |
| ①1級FP技能検定受検手数料     | 14,500,000    | 14,920,000    | △420,000    |
| ②2級FP技能検定受検手数料     | 562,498,224   | 495,974,688   | 66,523,536  |
| ③3級FP技能検定受検手数料     | 364,567,760   | 294,623,472   | 69,944,288  |
| ④その他収入             | 2,290,556     | 2,123,468     | 167,088     |
| (7)FP教育事業収入        | 215,953,900   | 215,642,920   | 310,980     |
| ①実務研修収入            | 8,177,000     | 7,427,000     | 750,000     |
| ②CFPエントリー研修収入      | 10,357,200    | 9,601,200     | 756,000     |
| ③認定教育機関登録料         | 7,704,000     | 7,641,000     | 63,000      |
| ④継続教育テスト収入         | 189,715,700   | 190,973,720   | △1,258,020  |
| (8)広報事業収入          | 66,608,443    | 65,730,747    | 877,696     |
| ①冊子販売収入            | 5,654,900     | 5,012,800     | 642,100     |
| ②地域推進収入            | 60,953,543    | 60,717,947    | 235,596     |
| (9)出版事業収入          | 73,962,364    | 72,732,864    | 1,229,500   |
| ①書籍販売収入            | 55,510,996    | 53,541,912    | 1,969,084   |
| ②版權収入              | 2,143,800     | 2,731,320     | △587,520    |
| ③広告収入              | 16,307,568    | 16,459,632    | △152,064    |
| (10)会員業務事業収入       | 25,225,200    | 26,968,400    | △1,743,200  |
| ①FPフェア・30周年イベント収入  | 24,048,000    | 26,288,000    | △2,240,000  |
| ②AFP登録審査料          | 1,177,200     | 680,400       | 496,800     |
| (11)受取補助金等         | 9,210,150     | 0             | 9,210,150   |
| ①受取国庫補助金           | 9,210,150     | 0             | 9,210,150   |
| (12)雑収入            | 5,030,152     | 9,526,486     | △4,496,334  |
| ①受取利息収入            | 686,960       | 948,400       | △261,440    |
| ②その他収入             | 4,343,192     | 8,578,086     | △4,234,894  |
| 事業活動収入計            | 4,077,755,328 | 3,924,155,507 | 153,599,821 |

(単位:円)

| 科 目                | 当年度           | 前年度           | 増 減         |
|--------------------|---------------|---------------|-------------|
| 2. 事業活動支出          |               |               |             |
| (1)事業費支出           | 3,637,031,240 | 3,449,437,556 | 187,593,684 |
| ①CFP試験事業支出         | 165,152,000   | 173,332,050   | △8,180,050  |
| ②FP技能検定事業支出        | 666,912,551   | 567,502,964   | 99,409,587  |
| ③FP教育事業支出          | 62,862,019    | 68,746,210    | △5,884,191  |
| 研修                 | 27,923,354    | 33,988,322    | △6,064,968  |
| 継続教育               | 214,790       | 207,593       | 7,197       |
| FP実務能力向上           | 34,723,875    | 34,550,295    | 173,580     |
| ④広報事業支出            | 768,303,771   | 747,093,901   | 21,209,870  |
| 広報                 | 299,574,882   | 273,058,497   | 26,516,385  |
| 地域推進               | 468,728,889   | 474,035,404   | △5,306,515  |
| ⑤パーソナルファイナンス教育事業支出 | 11,213,152    | 16,747,930    | △5,534,778  |
| ⑥出版事業支出            | 460,218,086   | 470,233,811   | △10,015,725 |
| FPジャーナル制作          | 390,452,029   | 402,289,751   | △11,837,722 |
| 書籍制作               | 69,766,057    | 67,944,060    | 1,821,997   |
| ⑦国際事業支出            | 52,208,779    | 65,773,744    | △13,564,965 |
| ⑧会員業務事業支出          | 351,889,045   | 314,315,668   | 37,573,377  |
| 会員業務               | 125,801,474   | 125,497,421   | 304,053     |
| 資格更新               | 89,531,909    | 63,950,788    | 25,581,121  |
| 継続教育単位管理           | 17,484,191    | 19,407,652    | △1,923,461  |
| 会員交流活動             | 12,390,214    | 11,381,052    | 1,009,162   |
| FPフェア・30周年イベント     | 106,681,257   | 94,078,755    | 12,602,502  |
| ⑨調査研究事業支出          | 15,588,486    | 12,980,896    | 2,607,590   |
| ⑩事業共通費支出           | 1,082,683,351 | 1,012,710,382 | 69,972,969  |
| 職員人件費              | 762,960,442   | 682,099,646   | 80,860,796  |
| 賃借料                | 174,617,788   | 171,154,380   | 3,463,408   |
| その他共通事業費           | 145,105,121   | 159,456,356   | △14,351,235 |
| (2)管理費支出           | 319,399,977   | 329,997,034   | △10,597,057 |
| ①人件費支出             | 169,195,115   | 168,705,351   | 489,764     |
| 役員報酬               | 32,293,500    | 30,992,700    | 1,300,800   |
| 役員退職金              | 4,425,000     | 0             | 4,425,000   |
| 人件費                | 132,476,615   | 137,712,651   | △5,236,036  |
| ②事務費支出             | 150,204,862   | 161,291,683   | △11,086,821 |
| 賃借料                | 26,605,047    | 31,430,740    | △4,825,693  |
| 租税公課               | 14,903,010    | 19,121,321    | △4,218,311  |
| 旅費交通費              | 8,890,476     | 9,434,635     | △544,159    |
| 水道光熱費              | 1,328,746     | 1,628,813     | △300,067    |
| 支払手数料              | 16,571,836    | 15,922,675    | 649,161     |
| 社員総会関連費            | 45,334,914    | 48,969,125    | △3,634,211  |
| その他管理費             | 31,354,670    | 30,283,268    | 1,071,402   |
| システム関連費            | 5,216,163     | 4,501,106     | 715,057     |
| 事業活動支出計            | 3,956,431,217 | 3,779,434,590 | 176,996,627 |
| 事業活動によるキャッシュ・フロー   | 121,324,111   | 144,720,917   | △23,396,806 |

(単位:円)

| 科 目                | 当年度           | 前年度           | 増 減          |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|
| Ⅱ 投資活動によるキャッシュ・フロー |               |               |              |
| 1. 投資活動収入          |               |               |              |
| (1) 敷金・保証金戻り収入     | 5,627,480     | 1,471,800     | 4,155,680    |
| 敷金・保証金戻り収入         | 5,627,480     | 1,471,800     | 4,155,680    |
| (2) 特定資産取崩収入       | 1,189,800     | 0             | 1,189,800    |
| 役員退職慰労金引当資産取崩収入    | 1,189,800     | 0             | 1,189,800    |
| (3) 定期預金払戻収入       | 299,577,035   | 0             | 299,577,035  |
| 定期預金払戻収入           | 299,577,035   | 0             | 299,577,035  |
| 投資活動収入計            | 306,394,315   | 1,471,800     | 304,922,515  |
| 2. 投資活動支出          |               |               |              |
| (1) 固定資産取得等支出      | 166,845,420   | 65,336,438    | 101,508,982  |
| 有形固定資産取得支出         | 6,362,280     | 1,440,066     | 4,922,214    |
| ソフトウェア購入支出         | 160,483,140   | 63,896,372    | 96,586,768   |
| (2) 敷金・保証金支出       | 787,192       | 5,326,800     | △4,539,608   |
| 敷金・保証金支出           | 787,192       | 5,326,800     | △4,539,608   |
| (3) 特定資産取得支出       | 123,368,570   | 134,341,605   | △10,973,035  |
| 減価償却引当資産支出         | 44,385,382    | 42,052,857    | 2,332,525    |
| 退職給付引当資産支出         | 7,983,188     | 18,188,548    | △10,205,360  |
| 役員退職慰労金引当資産支出      | 0             | 3,100,200     | △3,100,200   |
| 技能検定試験引当資産支出       | 71,000,000    | 41,000,000    | 30,000,000   |
| インフラ整備等引当資産支出      | 0             | 30,000,000    | △30,000,000  |
| (4) 定期預金預入支出       | 243,779,465   | 116,885,362   | 126,894,103  |
| 定期預金預入支出           | 243,779,465   | 116,885,362   | 126,894,103  |
| 投資活動支出計            | 534,780,647   | 321,890,205   | 212,890,442  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー   | △228,386,332  | △320,418,405  | 92,032,073   |
| Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー |               |               |              |
| 1. 財務活動収入          | 0             | 0             | 0            |
| 2. 財務活動支出          | 24,120,850    | 14,011,318    | 10,109,532   |
| リース債務返済支出          | 24,120,850    | 14,011,318    | 10,109,532   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー   | △24,120,850   | △14,011,318   | △10,109,532  |
| Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額 | △151,762      | △3,770,943    | 3,619,181    |
| Ⅴ 現金及び現金同等物の増減額    | △131,334,833  | △193,479,749  | 62,144,916   |
| Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高   | 1,850,549,549 | 2,044,029,298 | △193,479,749 |
| Ⅶ 現金及び現金同等物の期末残高   | 1,719,214,716 | 1,850,549,549 | △131,334,833 |